



**PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA
CASA CIVIL
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO
COORDENAÇÃO-GERAL DE AUDITORIA**

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

TIPO DE AUDITORIA : Auditoria de Avaliação da Gestão
EXERCÍCIO : 2007
PROCESSO : 00010000090/2008-85
UNIDADE AUDITADA : Companhia Docas do Estado de São Paulo
CÓDIGO UG : 396006
CIDADE : Santos-SP
RELATÓRIO nº : 31/2008

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Foram examinados, quanto à legitimidade e legalidade, os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 1/1/2007 a 31/12/2007, sendo avaliados os resultados quanto aos aspectos de economicidade, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

2. Os exames foram efetuados por seleção de itens, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria constante deste processo, em atendimento à legislação federal aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram provas nos registros mantidos pelas unidades, bem como a aplicação de outros procedimentos julgados necessários no decorrer da auditoria.

3. Diante dos exames aplicados, de acordo com o escopo mencionado no parágrafo segundo, consubstanciados no Relatório de Auditoria de Avaliação da Gestão nº 31/2008, considero:

3.1 **IRREGULAR** a gestão do responsável a seguir listado:

| Nº do item no Anexo do Relatório de Auditoria nº 31/2008 | Irregularidade | Responsável Potencial | CPF |
|---|---|--|----------------|
| 3 | - Repasses indevidos realizados pela CODESP ao PORTUS referentes à contribuição patronal sobre assistidos (reincidência). | José Carlos Mello Rego - Diretor Presidente - 1/1/2007 a 12/9/2007 | 005.192.947-34 |

| Nº do item no Anexo do Relatório de Auditoria nº 31/2008 | Ressalva | Responsável Potencial | CPF |
|---|--|--|----------------|
| 1 | - Ausência de pesquisa de mercado que fundamentou a estimativa de preços. - Contratação de serviços inerentes à área fim da Companhia. | José Di Bella Filho - Diretor Presidente - 12/09/2007 a 31/12/2007. | 032.949.368-00 |
| | | - Celso Werlang Garcia - Superintendente Chefe da Assessoria Técnica de Gestão e Contratos. | 248.313.360-68 |
| | | Otto Forjaz Loureiro - Gerente de Desenvolvimento de Infra- Estrutura. | 314.191.356-00 |
| 2 | - Terceirização de serviços de apoio administrativos com a ocorrência de subordinação direta, dos prestadores de serviços, aos empregados da CODESP. | José Carlos Mello Rego - Diretor Presidente - 1/1/2007 a 12/9/2007 | 005.192.947-34 |
| 3 | - Repasses indevidos realizados pela CODESP ao PORTUS referentes à contribuição patronal sobre assistidos (reincidência). | José Carlos Mello Rego - Diretor Presidente - 1/1/2007 a 12/9/2007 | 005.192.947-34 |
| 4 | - Ausência de controles suficientes e individualizados que permitam calcular com razoável segurança o montante das provisões para contingências passivas, bem como dos depósitos judiciais (reincidência). | Manuel Luis - Superintendente Chefe da Assessoria Jurídica | 330.501.478-49 |
| 5 | - Excesso de horas-extras realizadas por motoristas e fiscais de empresa contratada. | Celso Werlang Garcia - Superintendente Chefe da Assessoria Técnica de Gestão e Contratos. | 248.313.360-68 |
| | | Otto Forjaz Loureiro - Gerente de Desenvolvimento de Infra- Estrutura. | 314.191.356-00 |
| 6 | - Ausência de documentação básica para Autorizações de Viagens e Concessão de Diárias. | Fabrizio Pierdomenico - Diretor Comercial E de Desenvolvimento - 01.01.2007 a 12.09.2007 | 070.228.188-35 |
| | | Carlos Helmut Kopittke - Diretor Comercial E de Desenvolvimento - 12.09.2007 a 31.12.2007 | 006.925.060-04 |
| | | Arnaldo de Oliveira Barreto - Diretor de Infra- Estrutura e Serviços - 01.01.2007 a 12.09.2007 | 595.901.068-20 |
| | | Paulino Moreira da Silva Vicente - Diretor de Infra- Estrutura e Serviços - 12.09.2007 a 31.12.2007 | 729.265.898-91 |
| | | José Carlos Mello Rego - Diretor Presidente - 1/1/2007 a 12/9/2007 | 005.192.947-34 |
| | | José Di Bella Filho - Diretor Presidente - 12/09/2007 a 31/12/2007. | 032.949.368-00 |
| 7 | - Ausência de verificações para elaboração de inventário físico de bens móveis a longa data, com possíveis prejuízos à Companhia (reincidência). | José Carlos Mello Rego - Diretor Presidente - 1/1/2007 a 12/9/2007 | 005.192.947-34 |
| | | Paulo Manuel Varela Casasco - Superintendente de Infra-Estrutura | 595.974.378-72 |
| 8 | - Inexistência de provisão para fazer frente a possíveis perdas para créditos de liquidação duvidosa. | Manuel Luis - Superintendente Chefe da Assessoria Jurídica | 330.501.478-49 |

| Nº do item no Anexo do Relatório de Auditoria nº 31/2008 | Ressalva | Responsável Potencial | CPF |
|---|---|--|----------------|
| 9 | - Não fornecimento de documentação solicitada no curso dos trabalhos de auditoria. | José Di Bella Filho - Diretor Presidente - 12/09/2007 a 31/12/2007. | 032.949.368-00 |
| 10 | - Celebração de contratos com prazos indefinidos ou com prazos superiores ao previsto na legislação vigente. | José Carlos Mello Rego - Diretor Presidente - 1/1/2007 a 12/9/2007 | 005.192.947-34 |
| | | José Di Bella Filho - Diretor Presidente - 12/09/2007 a 31/12/2007. | 032.949.368-00 |
| | | Celso Werlang Garcia - Superintendente Chefe da Assessoria Técnica de Gestão e Contratos. | 248.313.360-68 |
| 11 | - Não designação formal de gestores/fiscais para os contratos celebrados no âmbito da Companhia (reincidência). | José Carlos Mello Rego - Diretor Presidente - 1/1/2007 a 12/9/2007 | 005.192.947-34 |
| | | José Di Bella Filho - Diretor Presidente - 12/09/2007 a 31/12/2007. | 032.949.368-00 |
| | | Celso Werlang Garcia - Superintendente Chefe da Assessoria Técnica de Gestão e Contratos. | 248.313.360-68 |

3.3 **REGULAR** a gestão dos demais responsáveis tratados no Rol de Responsáveis da Companhia Docas do Estado de São Paulo - CODESP.

Brasília, de agosto de 2008.

Assinado o original
CELSO RESINO FERNANDES
 Coordenador-Geral de Auditoria/CISET/CC/PR